شركة بلتون القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤

وتقرير الفحص المحدود عليها

المحتويات	رقم الصفحة
تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة	
قائمة المركز المالى الدورية المستقلة المختصرة	١
قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة	٢
قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة	٣
قائمة التغيرات فى حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة	٤
قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة	٥
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة	٦ - ١٦

KPMG
حـــازم حســـن
محاسبون قانونيون ومستشارون

مبنى (١٠٥) شارع (٢) – القـرية الذكيـــة
كيلو ٢٨ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي
الجيـــزة – القـاهرة الكبـــرى
كـود بريـــــدي: ١٢٥٧٧

تليفون : ٥٠٠٥ ٣٧ ٣٥ – ٥٠٠٠ ٣٧ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الإلكترونـــــى : Egypt@kpmg.com.eg
فـــاكس : ٣٥٣٧ ٣٧ ٣٥ (٢٠٢)
صنـــــدوق بـريـــد رقـــم: (٥) القـــرية الذكيـــة

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة بلتون القابضة (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لشركة بلتون القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠٢٤ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها ". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عمل استفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

مراقب الحسابات

أحمد إبراهيم أحمد يوسف
سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٤٠٥)
KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

KPMG حـــازم حســـن
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٣

القاهرة في ٢٧ مايو ٢٠٢٤

شركة بلتون القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة المركز المالى الدورية المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)	ايضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
الأصول الغير متداولة			
أصول ثابتة و حق انتفاع	(٣)	٩٧ ٠٣٠ ٩٣٦	٨٥ ٩٢٥ ٥٣٩
أصول اخرى	(٤)	٥ ٥٩١ ٣٠٨	٥ ٥٩١ ٣٠٨
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر	(٦)	١٦ ٦٠٥ ٩٠٥	١٥ ٢٢٩ ٦٢٤
استثمارات في شركات تابعة وشقيقة	(٧)	٤ ٠٥٨ ١٤٥ ٩٩١	٢ ٨٩٠ ٦٧٥ ٧١٢
قروض لأطراف ذات علاقة	(٨)	٥ ٠١٢ ١٠٦ ٨٤٧	٥ ٦٦١ ٤٧٤ ٢٦٥
إجمالى الأصول الغير متداولة		٩ ١٨٩ ٤٨٠ ٩٨٧	٨ ٦٥٨ ٨٩٦ ٤٤٨
الأصول المتداولة			
قروض لأطراف ذات علاقة	(٨)	-	٢ ٠٤٤ ٣١٦
مدفوعات تحت حساب استثمار	(٥)	-	٤٨٥ ٢٤٧ ٥٠٠
أصول اخرى	(٤)	٤٨٦ ٥٦٤ ٦٢٩	٤٥٤ ٣٠٦ ٧٨٧
أرصدة على أطراف ذات علاقة	(١٠)	٢٠٤ ١٢٣ ٦١٧	١٤٧ ٧٣٨ ٢٠٢
نقدية وما فى حكمها	(١١)	١ ٢٢٩ ٩١١ ٤٤٦	٩٧٨ ٧٤٧ ٨٥٦
إجمالى الأصول المتداولة		١ ٩٢٠ ٥٩٩ ٦٩٢	٢ ٠٦٨ ٠٨٤ ٦٦١
إجمالى الأصول		١١ ١١٠ ٠٨٠ ٦٧٩	١٠ ٧٢٦ ٩٨١ ١٠٩
الإلتزامات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال	(١٢)	١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦
أسهم اثابة و تحفيز	(١٣)	(١٧١ ٢١٧ ٤٥٤)	(١٧١ ٢١٧ ٤٥٤)
الاحتياطى القانونى	(١٤)	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤
احتياطي القيمة العادلة		٩ ١٠٦ ٥١٦	٧ ٧٣٠ ٢٣٥
فائض إصدار الأسهم		٣ ٤٤٠ ٨١٧	٣ ٤٤٠ ٨١٧
الأرباح (الخسائر) المرحلة		٢١ ٤٧١ ٢٧٥	(٢٤٢ ٤٢٣ ٩٩٥)
إجمالى حقوق الملكية		١٠ ٨١٠ ٧٩٠ ٨٥٤	١٠ ٥٤٥ ٥١٩ ٣٠٣
إلتزامات غير متداولة			
قروض من أطراف ذات علاقة	(١٥)	٧٨٤ ٠٥٨	٧٨٤ ٠٥٨
إلتزامات ضريبية مؤجلة	(٩)	٣٥ ٩٧٠ ٨٤٦	١ ٢٤٣ ٧٨٠
إلتزامات الايجار	(١٧)	٥٢ ٢٠٢ ٠١١	٤٦ ٢٨٩ ٣٢٧
إجمالى الإلتزامات الغير متداولة		٨٨ ٩٥٦ ٩١٥	٤٨ ٣١٧ ١٦٥
الإلتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٨)	٣ ٨٢٧ ٣٧٣	٣ ٨٢٧ ٣٧٣
إلتزامات اخرى	(١٩)	١١١ ٨٢٦ ٠٧٥	٦٧ ٦٨٣ ١٩٥
أرصدة لأطراف ذات علاقة	(٢٠)	٤ ٤٠٨ ٦٠٥	٤ ٤٣٣ ٩٠٧
تسهيلات ائتمانية	(١٦)	-	١٤١ ٩١٠
إلتزامات الايجار	(١٧)	٧ ٩١٤ ٠٢٥	٧ ٤٠٩ ٤٩٤
التزام ضريبة الدخل الجارية		٨٢ ٣٥٦ ٨٣٢	٤٩ ٦٤٨ ٧٦٢
إجمالى الإلتزامات المتداولة		٢١٠ ٣٣٢ ٩١٠	١٣٣ ١٤٤ ٦٤١
إجمالى الإلتزامات		٢٩٩ ٢٨٩ ٨٢٥	١٨١ ٤٦١ ٨٠٦
إجمالى الإلتزامات وحقوق الملكية		١١ ١١٠ ٠٨٠ ٦٧٩	١٠ ٧٢٦ ٩٨١ ١٠٩

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (٢٦) تعتبر جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرا معها .

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

المدير المالي
شهير ناشد

العضو المنتدب
داليا خورشيد

داليا خورشيد

شركة بلتون القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة

	ايضاح رقم	عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣١ مارس	
		٢٠٢٤	٢٠٢٣
(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)			
إيرادات التشغيل			
إيرادات الفوائد	(٢١)	٣٤٤ ٧٩٥ ٦٧٢	٣٠ ٢٩٠ ٥٦٩
اجمالى أيرادات التشغيل		**٣٤٤ ٧٩٥ ٦٧٢**	**٣٠ ٢٩٠ ٥٦٩**
إيرادات أخرى	(٢٢)	٩٢ ٢١٩	٨ ١٣٨ ٨٠٧
إجمالى الإيرادات		**٣٤٤ ٨٨٧ ٨٩١**	**٣٨ ٤٢٩ ٣٧٦**
الأجور والمرتبات وما في حكمها		(١٢٨ ٢٠٩ ١٠٢)	(٣٤ ٥١٥ ٢٨٨)
مصروفات إدارية و تشغيل	(٢٣)	(٣١ ٤٨٧ ٣٢٦)	(٩ ٦٥٨ ٦١٦)
مصروفات الفوائد	(٢١)	(٣ ٩٨٤ ١٨٤)	(٢١ ٩٩٤ ٥٢٧)
اهلاك اصول ثابتة	(٣)	(٤ ٢١٩ ٣٩٠)	(١ ٣٣٠ ٨٣٣)
فروق ترجمة العملات الأجنبية		١٥٤ ٣٤٢ ٥١٧	(٤٠ ٠٨٢ ٨٢٠)
صافى أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة		**٣٣١ ٣٣٠ ٤٠٦**	**(٦٩ ١٥٢ ٧٠٨)**
ضريبة الدخل	(٢٤)	(٦٧ ٤٣٥ ١٣٦)	(٢ ٢١٩ ٨٩٦)
صافى أرباح (خسائر) الفترة بعد الضريبة		**٢٦٣ ٨٩٥ ٢٧٠**	**(٧١ ٣٧٢ ٦٠٤)**
نصيب السهم الاساسى من صافى أرباح (خسائر) الفترة	(٢٥)	**٠,١٠**	**(٠,١٥)**

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (٢٦) تعتبر جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرا معها .

شركة بلتون القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)

	عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣١ مارس	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣
صافى أرباح (خسائر) الفترة بعد الضريبة	٢٦٣ ٨٩٥ ٢٧٠	(٧١ ٣٧٢ ٦٠٤)
بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقا الي قائمة الدخل		
صافي التغير في القيمة العادلة للأستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	١ ٣٧٦ ٢٨١	٨٥٦ ٢٥٣
إجمالي بنود الدخل الشامل الاخر المستقلة عن الفترة	١ ٣٧٦ ٢٨١	٨٥٦ ٢٥٣
إجمالي الدخل الشامل الاخر	٢٦٥ ٢٧١ ٥٥١	(٧٠ ٥١٦ ٣٥١)

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (٢٦) تعتبر جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرا معها .

شركة بلتون القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)	رأس المال	أسهم اثابة و تحفيز	احتياطى قانونى	احتياطى القيمة العادلة	فائض مصاريف إصدار الأسهم	الأرباح (الخسائر) المرحلة	الإجمالى
الرصيد فى ١ يناير ٢٠٢٣	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	(١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	٢ ٦٤٢ ٠٣٠	٣ ٤٤٠ ٨١٧	(٧٩٦ ٨١٣ ٦٦٦)	١٤٢ ٧٣٤ ١٣٣
بنود الدخل الشامل							
صافى خسائر الفترة	-	-	-	-	-	(٧١ ٣٧٢ ٦٠٤)	(٧١ ٣٧٢ ٦٠٤)
فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	-	-	-	٨٥٦ ٢٥٣	-	-	٨٥٦ ٢٥٣
اجمالى الدخل الشامل	-	-	-	٨٥٦ ٢٥٣	-	(٧١ ٣٧٢ ٦٠٤)	(٧٠ ٥١٦ ٣٥١)
الرصيد فى ٣١ مارس ٢٠٢٣	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	(١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	٣ ٤٩٨ ٢٨٣	٣ ٤٤٠ ٨١٧	(٨٦٨ ١٨٦ ٢٧٠)	٧٢ ٢١٧ ٧٨٢
الرصيد فى ١ يناير ٢٠٢٤	١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	(١٧١ ٢١٧ ٤٥٤)	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	٧ ٧٣٠ ٢٣٥	٣ ٤٤٠ ٨١٧	(٢٤٢ ٤٢٣ ٩٩٥)	١٠ ٥٤٥ ٥١٩ ٣٠٣
بنود الدخل الشامل							
صافى أرباح الفترة	-	-	-	-	-	٢٦٣ ٨٩٥ ٢٧٠	٢٦٣ ٨٩٥ ٢٧٠
فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	-	-	-	١ ٣٧٦ ٢٨١	-	-	١ ٣٧٦ ٢٨١
اجمالى الدخل الشامل	-	-	-	١ ٣٧٦ ٢٨١	-	٢٦٣ ٨٩٥ ٢٧٠	٢٦٥ ٢٧١ ٥٥١
الرصيد فى ٣١ مارس ٢٠٢٤	١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	(١٧١ ٢١٧ ٤٥٤)	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	٩ ١٠٦ ٥١٦	٣ ٤٤٠ ٨١٧	٢١ ٤٧١ ٢٧٥	١٠ ٨١٠ ٧٩٠ ٨٥٤

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (٢٦) تعتبر جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرا معها .

شركة بلتون القابضة
"شركة مساهمة مصرية"
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)	إيضاح رقم	عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٤	٢٠٢٣
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة		٣٣١ ٣٣٠ ٤٠٦	(٦٩ ١٥٢ ٧٠٨)
يتم تسويتها بما يلى :			
فوائد دائنة - بنوك	(٢١)	(٢٦ ٧١٩ ٤٩٤)	(٣ ٨٧٦ ٣٨٦)
فوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة	(٢١)	(٢٩٣ ١٨٨ ٩١٧)	(١١ ٠٦٣ ٩١٥)
فوائد مدينة - قروض من أطراف ذات علاقة	(٢١)	٤٦ ٤٩٠	٢ ٠٥٥ ٣٩٤
فوائد مدينة - تسهيلات ائتمانية	(٢١)	-	١٢ ٣٢٨ ١١٤
فوائد مدينة - عقود بيع مع اعادة استئجار	(٢١)	-	٧ ٥٣٠ ٥٨٥
فوائد مدينة - على التزامات الايجار	(٢١)	٣ ٩٣٧ ٦٩٤	٨٠ ٤٣٤
ايرادات اخري	(٢٢)	-	(١ ٨٤٠ ٧١٥)
اهلاك أصول ثابتة	(٣)	٤ ٢١٩ ٣٩٠	١ ٣٣٠ ٨٣٣
فروق ترجمة عملة أجنبية		-	١٤ ٢١٣ ٨٧٦
		١٩ ٦٢٥ ٥٦٩	**(٤٨ ٣٩٤ ٤٨٨)**
التغير فى :			
أصول اخرى		(٧٢ ٠٨٩ ٦٢٦)	(١١ ٢٤٦ ١٨٢)
أرصدة على أطراف ذات علاقة		(٥٦ ٣٨٥ ٤١٥)	(١٠ ٠٣٥ ٧٦٠)
أرصدة لأطراف ذات علاقة		(٢٥ ٣٠٢)	١٨ ١٤١ ٥١٨
المخصصات		-	(٧٣ ٩٩٩)
إلتزامات اخرى		٤٤ ٠٩٦ ٣٨٩	١٠ ٢٨٥ ٣٧٦
النقدية المستخدمة فى أنشطة التشغيل		**(٦٤ ٧٧٨ ٣٨٥)**	**(٤١ ٣٢٣ ٥٣٥)**
مقبوضات فوائد دائنة - قروض شركات التابعة		٣٣٣ ٠٢٠ ٧٠١	٧ ٩٨٨ ٧٩٨
مدفوعات فوائد مدينة - قروض شركات التابعة		-	(١ ٠١٥ ١٥٦)
فوائد دائنة - بنوك		٢٦ ٧١٩ ٤٩٤	٣ ٨٧٦ ٣٨٦
مصروفات تمويلية		-	(٧ ٥٣٠ ٥٨٥)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة فى) أنشطة التشغيل		**٢٩٤ ٩٦١ ٨١٠**	**(٣٨ ٠٠٤ ٠٩٢)**
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لشراء اصول ثابتة	(٣)	(٧ ٦١٦ ٥٢٣)	(٩ ٢٢٧ ٢٥٥)
متحصلات من بيع أصول ثابتة		٢ ٥٨٦	١٩ ٧٣٩
مدفوعات شراء استثمارات فى شركات تابعة		(٦٨٢ ٢٢٢ ٧٧٩)	-
صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة الإستثمار		**(٦٨٩ ٨٣٦ ٧١٦)**	**(٩ ٢٠٧ ٥١٦)**
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
مدفوعات قروض من اطراف ذات علاقة		-	(١٧ ٧٦٨ ٨٧١)
مدفوعات قروض لاطراف ذات علاقة		(١ ٣٦١ ٥٣٢ ١٢٧)	(١٨ ٥٠٠ ٠٠٠)
مقبوضات قروض لاطراف ذات علاقة		٢ ٠١٢ ٩٤٣ ٨٦٢	٤ ٠٠٠ ٠٠٠
مدفوعات إلتزامات الإيجار	(١٧)	(٥ ٢٣١ ٣٢٩)	(١٤٨ ٥٠١)
مدفوعات من تسهيلات ائتمانية		(١٤١ ٩١٠)	(١١ ٢٣٧ ٨٤٥)
مدفوعات عقود بيع مع إعادة استئجار		-	(٩ ١٠٥ ٥٤٨)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة فى) أنشطة التمويل		**٦٤٦ ٠٣٨ ٤٩٦**	**(٥٢ ٧٦٠ ٧٦٥)**
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة		٢٥١ ١٦٣ ٥٩٠	(٩٩ ٩٧٢ ٣٧٣)
النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة		٩٧٨ ٧٤٧ ٨٥٦	٥٣٤ ٥٢٥ ٩٢٣
النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة	(١١)	**١ ٢٢٩ ٩١١ ٤٤٦**	**٤٣٤ ٥٥٣ ٥٥٠**

الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٦) تعتبر جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرا معها .

شركة بلتون القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤

١. **التأسيس والنشاط**

تأسست شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية) طبقاً لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية، وقيدت الشركة بالسجل التجارى برقم ٥٣٥٠٤ فى ١٠ مايو ٢٠٠٦ سجل تجارى جنوب القاهرة وتم نقل الشركة بسجل تجارى السادس من أكتوبر برقم ١٣٢٩٩ وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣.

غرض الشركة هو الإشتراك فى تأسيس الشركات التى تصدر أوراقاً مالية أو فى زيادة رؤوس أموالها. وقد حددت مدة الشركة بخمس وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى.

قررت الجمعية العامة العادية لشركة تعديل اسم الشركة من بلتون المالية القابضة ليصبح بلتون القابضة و تم التأشير بذلك في السجل التجاري بتاريخ ١٤ فبراير ٢٠٢٤ .

٢. **أسس إعداد القوائم المالية**

أ- **الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين**

- تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة طبقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) ا"لقوائم المالية الدورية" وفي ضوء أحكام القوانين واللوائح السارية، ووفقا لذلك فقد تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة كصورة مختصرة مقارنة بالقوائم المالية السنوية المستقلة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣. وأن تلك القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة عند اعداد القوائم المالية السنوية الكاملة ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية المستقلة للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.
- تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٦ مايو ٢٠٢٤.

(ب) **عملة التعامل وعملة العرض**

- العملة المستخدمة في عرض القوائم المالية هي الجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

(ج) **استخدام التقديرات والافتراضات**

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة اتخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمسصروفات. تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.
- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفه دوريه.
- يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

(د) **قياس القيم العادلة:**

- يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية على أساس القيمة السوقية للأداة المالية أو لأدوات مالية مثيلة في تاريخ القوائم المالية بدون خصم أي تكاليف بيع مستقبلية مقدرة. يتم تحديد قيم الأصول المالية بأسعار الشراء الحالية لتلك الأصول، بينما يتم تحديد قيمة الالتزامات المالية بالأسعار الحالية التي يمكن أن تسوى بها تلك الالتزامات.
- في حالة عدم وجود سوق نشطة لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية فإنه يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب التقييم المختلفة مع الأخذ في الاعتبار أسعار المعاملات التي تمت مؤخراً، والاسترشاد بالقيمة العادلة الحالية للأدوات الأخرى المشابهة بصوره جوهريه - أسلوب التدفقات النقدية المخصومة - أو أي طريقة أخرى للتقييم ينتج عنها قيم يمكن الاعتماد عليها.
- عند استخدام أسلوب التدفقات النقدية المخصومة كأسلوب للتقييم فإنه يتم تقدير التدفقات النقدية المستقبلية على أساس أفضل تقديرات للإدارة. ويتم تحديد معدل الخصم المستخدم في ضوء السعر السائد في السوق في تاريخ القوائم المالية للأدوات المالية المشابهة من حيث طبيعتها وشروطها.

٣- أصول ثابتة و حق انتفاع

	اراضى ومبانى	تجهيزات مقر	أجهزة كهربائية	اثاث	أجهزة اتصالات	وسائل نقل وانتقال	اصول حق انتفاع*	مشروعات تحت التنفيذ**	الاجمالى
(أ)- التكلفة									
فى ١ يناير ٢٠٢٣	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	٨ ٤٠٥ ٨٤٢	١ ٥١٦ ٢٨٢	٧ ٤٨١ ١١٧	٥ ٠٥٥ ٠٣٠	-	١٣ ٦١١ ٩٤٠	٢٥ ٢٥٤ ٩٥٤	١٨٧ ٣٢٠ ٠٦٥
إضافات خلال الفترة	-	-	-	-	٣٩٠ ٦٣٩	-	-	٨ ٨٣٦ ٦١٦	٩ ٢٢٧ ٢٥٥
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	-	(٣٧ ٤٠٠)	-	(١١ ٥٨٨ ٠٣٠)	-	(١١ ٦٢٥ ٤٣٠)
فى ٣١ مارس ٢٠٢٣	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	٨ ٤٠٥ ٨٤٢	١ ٥١٦ ٢٨٢	٧ ٤٨١ ١١٧	٥ ٤٠٨ ٢٦٩	-	٢ ٠٢٣ ٩١٠	٣٤ ٠٩١ ٥٧٠	١٨٤ ٩٢١ ٨٩٠
فى ١ يناير ٢٠٢٤	-	٨ ٠٥١ ٤٣٣	١ ٩٠١ ٤١٣	٥ ٤٢٢ ٢٧٩	٢٥ ٨٤٢ ٧٣٩	-	٥٥ ٥٩٨ ١٦٠	١٢ ٨١٥ ٩٠٥	١٠٩ ٦٣١ ٩٢٩
إضافات خلال الفترة	-	-	٥٣ ٤٨٧	١٨٦ ٩٦٠	٣ ٧٢٥ ٥٠٦	-	٧ ٧١٠ ٨٥٠	٣ ٦٥٠ ٥٧٠	١٥ ٣٢٧ ٣٧٣
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	-	(١٨ ٦٠٠)	-	-	-	(١٨ ٦٠٠)
فى ٣١ مارس ٢٠٢٤	-	٨ ٠٥١ ٤٣٣	١ ٩٥٤ ٩٠٠	٥ ٦٠٩ ٢٣٩	٢٩ ٥٤٩ ٦٤٥	-	٦٣ ٣٠٩ ٠١٠	١٦ ٤٦٦ ٤٧٥	١٢٤ ٩٤٠ ٧٠٢
(ب)- مجمع الاهلاك									
فى ١ يناير ٢٠٢٣	١٢ ٠٤٠ ٤١٥	٨ ٣٠٤ ١٨١	١ ٣٦٦ ٦٤٨	٦ ٨٦٤ ١٧٣	٣ ١٤٨ ٧٤٠	-	٦ ٦٢١ ٢٢٧	-	٣٨ ٣٤٥ ٣٨٤
الإهلاك خلال الفترة	٥٦٦ ٩٧٧	٣٩ ٧٢٧	٩ ٧٩٢	١٤١ ٠٩٩	٢٧٨ ٩٠٩	-	٢٩٤ ٣٢٩	-	١ ٣٣٠ ٨٣٣
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	-	(١٨ ٧٠٠)	-	(٥ ٩٦٨ ٦٢٩)	-	(٥ ٩٨٧ ٣٢٩)
فى ٣١ مارس ٢٠٢٣	١٢ ٦٠٧ ٣٩٢	٨ ٣٤٣ ٩٠٨	١ ٣٧٦ ٤٤٠	٧ ٠٠٥ ٢٧٢	٣ ٤٠٨ ٩٤٩	-	٩٤٦ ٩٢٧	-	٣٣ ٦٨٨ ٨٨٨
فى ١ يناير ٢٠٢٤	-	٨ ٠٥١ ٤٢٦	١ ٢٤٢ ٥٣٠	٤ ٩٦٣ ٠٠٣	٤ ٩٩٥ ٩٨٣	-	٤ ٤٥٣ ٤٤٨	-	٢٣ ٧٠٦ ٣٩٠
الإهلاك خلال الفترة	-	-	٤٥ ٢١٤	٢٤ ٦٨٨	١ ٣٣١ ٨٩٢	-	٢ ٨١٧ ٥٩٦	-	٤ ٢١٩ ٣٩٠
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	-	(١٦ ٠١٤)	-	-	-	(١٦ ٠١٤)
فى ٣١ مارس ٢٠٢٤	-	٨ ٠٥١ ٤٢٦	١ ٢٨٧ ٧٤٤	٤ ٩٨٧ ٦٩١	٦ ٣١١ ٨٦١	-	٧ ٢٧١ ٠٤٤	-	٢٧ ٩٠٩ ٧٦٦
صافى القيمة الدفترية									
فى ٣١ مارس ٢٠٢٤	-	٧	٦٦٧ ١٥٦	٦٢١ ٥٤٨	٢٣ ٢٣٧ ٧٨٤	-	٥٦ ٠٣٧ ٩٦٦	١٦ ٤٦٦ ٤٧٥	٩٧ ٠٣٠ ٩٣٦
فى ٣١ مارس ٢٠٢٣	١١٣ ٣٨٧ ٥٠٨	٦١ ٩٣٤	١٣٩ ٨٤٢	٤٧٥ ٨٤٥	١ ٩٩٩ ٣٢٠	-	١ ٠٧٦ ٩٨٣	٣٤ ٠٩١ ٥٧٠	١٥١ ٢٣٣ ٠٠٢
فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	-	٧	٦٥٨ ٨٨٣	٤٥٩ ٢٧٦	٢٠ ٨٤٦ ٧٥٦	-	٥١ ١٤٤ ٧١٢	١٢ ٨١٥ ٩٠٥	٨٥ ٩٢٥ ٥٣٩

* يتمثل اصول حق انتفاع في عقود ايجار لعدد ثمن عشر سيارات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ٦٣ ٣٠٩ ٠١٠ جنيه مصرى
** يتمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برامج حاسب آلي الذي يتم تطبيقه لشركات المجموعة.

٤. أصول أخرى

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
أصول أخرى غير متداولة		
تأمينات لدى الغير	٥ ٥٩١ ٣٠٨	٥ ٥٩١ ٣٠٨
إجمالي أصول أخرى غير متداولة	**٥ ٥٩١ ٣٠٨**	**٥ ٥٩١ ٣٠٨**
أصول أخرى متداولة		
مصروفات مدفوعة مقدمة	٩ ١٨١ ٩٥٢	٩ ٢٤٨ ٤٦٧
فوائد مستحقة – قروض لأطراف ذات علاقة	٢٨٩ ٨٠٧ ٣٢١	٣٢٩ ٦٣٩ ١٠٥
موردين دفعات مقدمة	١٨٥ ٠٥٣ ٧٥٩	١١٤ ٤٦٣ ٣٤٢
عهد للعاملين	٥٩٠ ٣٤٦	٣ ٢٣٤
أصول أخرى متنوعة*	٢ ١٥١ ٥٠١	١ ١٧٢ ٨٨٩
إجمالي	**٤٨٦ ٧٨٤ ٨٧٩**	**٤٥٤ ٥٢٧ ٠٣٧**
يخصم: الاضمحلال في أصول متنوعة*	(٢٢٠ ٢٥٠)	(٢٢٠ ٢٥٠)
إجمالي أصول اخرى متداولة	**٤٨٦ ٥٦٤ ٦٢٩**	**٤٥٤ ٣٠٦ ٧٨٧**
إجمالي أصول اخرى	**٤٩٢ ١٥٥ ٩٣٧**	**٤٥٩ ٨٩٨ ٠٩٥**

٥. مدفوعات تحت حساب استثمار

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
شركة كاش للتمويل متناهي الصغر	-	٤٨٥ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للحلول الادارية " ماجنيت "	-	٢٤٧ ٥٠٠
اجمالي مدفوعات تحت حساب استثمار	**-**	**٤٨٥ ٢٤٧ ٥٠٠**

٦. أستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
استثمارات فى شركة صناديق المؤشرات *	١٣ ٦٠٥ ٩٠٥	١٢ ٢٢٩ ٦٢٤
البورصة المصرية للسلع **	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠
اجمالي استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	**١٦ ٦٠٥ ٩٠٥**	**١٥ ٢٢٩ ٦٢٤**

* بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٤ تم تقييم الاستثمارات المالية لشركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح) بالقيمة العادلة والتي بلغت ٣٠,٣٥جنيه مصري للوثيقة لعدد ٤٤٨ ٣٠٠ وثيقة وقد تم تسجيل أرباح فروق تقييم القيمة العادلة بمبلغ ٢٨١ ٣٧٦ ١ جنية مصرى بقائمة الدخل الشامل.

** الاستثمارات المالية اعلاه مسجلة بالتكلفة حيث أنها تحت التأسيس.

٧. استثمارات في شركات تابعة وشقيقة

	نسبة الاستحواذ	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
استثمارات فى شركة تابعة			
شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار	%٩٧,٥٠	١١٧ ٠٦٩ ١٧٦	٥٧ ٠٦٩ ١٧٦
شركة بلتون للترويج وتغطية الاكتتاب	%٩٨,٥٧	١٦ ٨٩٥ ٣٦١	١٦ ٨٩٥ ٣٦١
شركة بلتون القابضة للاستثمارات – المنطقة الحرة	%٩٩,٠٠	٢٥ ٣٠٤ ٤٠٠	٢٥ ٣٠٤ ٤٠٠
شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات	%٩٩,٩٩	٩٠ ٤٧٠ ٩٠٤	٩٠ ٤٧٠ ٩٠٤
شركة بلتون العقارية	%٩٨,٩٩	٢٤٩ ٩٩٧ ٥٠٠	٢٤٧ ٥٠٠
بلتون للتمويل العقارى	%٩٨	٤٩٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٩٩ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتاجير التمويلى و التخصيم	%٩٩,٧	٩٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة بلتون لادارة الاستثمار	%٥١	٣ ٧٢٥ ٠٠٠	٣ ٧٢٥ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	%٦٣	٥٢ ٥٩٠ ٠٠٠	٥٢ ٥٩٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	%٩٩,٩٩	٩٩٩ ٩٧٥ ٠٠٠	٩٩٩ ٩٧٥ ٠٠٠
بلتون لصانع السوق	%٩٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون لراس المال المخاطر	%٩٩,٩٩	٢٤ ٩٩٩ ٩٤٠	٢٤ ٩٩٩ ٩٤٠
بلتون راس مال المخاطر - موريشيوس	٪١٠٠	١٢٢ ٧٢٢ ٧٧٩	-
شركة نيو فرونتير سيكورتيز (الولايات المتحدة الامريكية)*	٪١٠٠	-	-
بلتون للاستثمار المباشر	٪١٠٠	٣١	٣١
شركة كاش للتمويل متناهى الصغر	%٩٩,٩٩	٦٠٤ ٩٩٨ ٤٠٠	١١٩ ٩٩٨ ٤٠٠
شركه بلتون لتمويل المشروعات الصغيره و المتوسطه	%٩٩,٩٩	٢٤٩ ٧٥٠ ٠٠٠	-
شركه بلتون للحلول الاداريه - ماجنيت	%٩٩,٩٩	٢٤٧ ٥٠٠	-
إجمالى الإستثمارات فى شركات تابعة		**٤ ٠٥٧ ٧٤٥ ٩٩١**	**٢ ٨٩٠ ٢٧٥ ٧١٢**
استثمارات فى شركات شقيقة:			
الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الإستثمار	%٢٠	٤٠٠ ٠٠٠	٤٠٠ ٠٠٠
إجمالى الإستثمارات فى شركات شقيقة		**٤٠٠ ٠٠٠**	**٤٠٠ ٠٠٠**
إجمالى الإستثمارات فى شركات تابعة وشقيقة		**٤ ٠٥٨ ١٤٥ ٩٩١**	**٢ ٨٩٠ ٦٧٥ ٧١٢**

*تم تأسيس شركة نيو فيونتيرز سيكورتيز (الولايات المتحدة الأميركية) بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠١٦ و لم يتم إصدار رأس المال من تاريخة.

٨. قروض لأطراف ذات علاقة

الشركة الممنوح لها القرض	عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ مارس ٢٠٢٤	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل ٣١ مارس ٢٠٢٤	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	٣٠ نوفمبر ٢٠٢١	٢٨ نوفمبر ٢٠٢٥	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٩٢٩ ٤٥٢	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	١٤ ديسمبر ٢٠٢١	١٢ديسمبر ٢٠٢٥	٧٧ ٩٥٠ ٠٠٠	٥٩ ٤٩٩ ٣٥١	٣ ٥٢٧ ٩٨٥	٥٩ ٤٩٩ ٣٥١
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	٨ نوفمبر ٢٠٢٢	٦ نوفمبر ٢٠٢٦	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٣٧١ ٧٨١	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	١٥ مارس ٢٠٢٣	١٤ مارس ٢٠٢٥	١٨ ٥٠٠ ٠٠٠	١٨ ٥٠٠ ٠٠٠	١ ٠٩٦ ٩٤٩	١٨ ٥٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	٢٦ يونيو ٢٠٢٣	٢٥ مايو ٢٠٢٥	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٩٦٤ ٧٢٦	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	١٧ يوليو ٢٠٢٣	١٦ يوليو ٢٠٢٥	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٩٦٤ ٧٢٦	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	٢٧ يوليو ٢٠٢٣	٢٥ يوليو ٢٠٢٥	٢٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٤ ٨٢٣ ٦٣٠	٢٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	١٧ سبتمبر ٢٠٢٣	١٦ سبتمبر ٢٠٢٥	٤٨٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٨٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٨ ٦٩٨ ٥٤٨	٤٨٤ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	٣١ اكتوبر ٢٠٢٣	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٨٩٤ ١٧٨	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	١٥ نوفمبر ٢٠٢٣	١٤ نوفمبر ٢٠٢٥	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٩٦٤ ٧٢٦	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	٢ يناير ٢٠٢٤	١ يناير ٢٠٢٦	*٢ ٦٠٠ ٠٠٠	٢ ٦٠٠ ٠٠٠	١٥٢ ٦٨٨	-
بلتون سيكورتيز هولدنج	جنيه مصرى	٣ مارس ٢٠٢٤	٢ مارس ٢٠٢٦	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦٧٦ ١٩٩	-
بلتون لرأس مال المخاطر	جنيه مصرى	٢١ نوفمبر ٢٠٢٢	٢١ نوفمبر ٢٠٢٤	٢ ٠٤٤ ٣١٦	-	٩٤ ٠١٥	٢ ٠٤٤ ٣١٦
بلتون للرأس مال المخاطر	جنيه مصرى	٢٤ سبتمبر ٢٠٢٣	٢٣ سبتمبر ٢٠٢٥	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ *٠٠٠	-	١٦ ١٥٤ ٦٨٠	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠

بلتون للرأس مال المخاطر	جنيه مصرى	٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٢٥ سبتمبر ٢٠٢٥	٢٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١١ ٦٠٠ ٢٠٧	٢٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للرأس مال المخاطر	جنيه مصرى	٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٢٥ سبتمبر ٢٠٢٥	*١٠ ٢٩٠ ٤٤٧	-	٤٧٨ ٥١٧	١٠ ٢٩٠ ٤٤٧
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	٣٠ أبريل ٢٠٢٠	٢٧ أبريل ٢٠٢٥	٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠	٢٩ ٦٤٧	٥٠ ٠٠٠
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	٢ نوفمبر ٢٠٢٠	١ نوفمبر ٢٠٢٦	٧٧٠ ٠٠٠	٧٧٠ ٠٠٠	٤٥٦ ٥٦٧	٧٧٠ ٠٠٠
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	٢٢ نوفمبر ٢٠٢٢	٢٦ نوفمبر ٢٠٢٦	٣٤ ١٥١ ٨٩٩	٣٤ ١٥١ ٨٩٩	٢ ٠٢٥ ٠٢٠	٣٤ ١٥١ ٨٩٩
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	٩ اغسطس ٢٠٢٣	٨ اغسطس ٢٠٢٥	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٥٥ ٧٦٧	٦ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	١٦ اكتوبر ٢٠٢٣	٢٥ سبتمبر ٢٠٢٥	٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠	٢٩ ٦٤٧	٥٠ ٠٠٠
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	١٨ ديسمبر ٢٠٢٣	١٧ ديسمبر ٢٠٢٥	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١١٨ ٥٨٩	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١ مايو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٨٣ ٣٥١	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢ مايو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٩١ ٦٢٣	٧ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٠ مايو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦٧٦ ٥٨١	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٦ مايو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٩٥٤ ٤٣٣	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٥ مايو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١١١ ٥٤٧	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٨ مايو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٧٨ ٧٥٤	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٩ مايو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٨٣٦ ١٤٩	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١ يونيو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٣٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٣٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١ ٨١٠ ٩٢٣	٣٢ ٥٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٣ يونيو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٤٥ ٠٤٤	٨ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٨ يونيو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٦٦٧ ١١٥	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٩ يونيو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٢٦٦ ٨١٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢١ يونيو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢٥ ٨٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٨٠٠ ٠٠٠	١ ٤٣٣ ٧١٦	٢٥ ٨٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٥ يونيو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٥٥ ٤٠٣	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٥ يونيو ٢٠٢٣	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦٦٦ ٢١٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٤ يوليو ٢٠٢٣	٢٤ مايو ٢٠٢٥	١١ ٠٠٠ ٠٠٠	١١ ٠٠٠ ٠٠٠	٦١٠ ٢٠٠	١١ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٠ يوليو ٢٠٢٣	٢٤ مايو ٢٠٢٥	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦٦٢ ٨٢٨	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٦ يوليو ٢٠٢٣	٢٤ مايو ٢٠٢٥	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٥٣ ٨٢٥	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٩ يوليو ٢٠٢٣	٣٠ ابريل ٢٠٢٥	٣١ ٨٠٠ ٠٠٠	٣١ ٨٠٠ ٠٠٠	١ ٧٦٠ ٤٤٧	٣١ ٨٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٤ يوليو ٢٠٢٣	٣٠ ابريل ٢٠٢٥	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ١٤٩ ١٨٠	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٦ نوفمبر ٢٠٢٣	١٥ نوفمبر ٢٠٢٥	٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٣٥٣ ٤٢٥	٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٢ نوفمبر ٢٠٢٣	٢١ نوفمبر ٢٠٢٥	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٧٧ ٧٨٣	٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٢٧ نوفمبر ٢٠٢٣	٢٦ نوفمبر ٢٠٢٥	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٩٠١ ٥٨٣	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٧ ديسمبر ٢٠٢٣	٦ ديسمبر ٢٠٢٥	٧٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٩٠٦ ١٤٤	٧٢ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٣ ديسمبر ٢٠٢٣	١٢ ديسمبر ٢٠٢٥	٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٣٣٦ ٣٧٠	٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣٠ ديسمبر ٢٠٢٥	٦ ٥٤٤ ٢٧٢	٦ ٥٤٤ ٢٧١	٣٥٣ ٨٥١	٦ ٥٤٤ ٢٧١
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٥ يناير ٢٠٢٤	١٤ يناير ٢٠٢٦	٩٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٢٣ ٧٥٠	-
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	١٦ يناير ٢٠٢٤	١٥ يناير ٢٠٢٦	٢٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٣ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٣١ ٣٢٦	-
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٣١ يناير ٢٠٢٤	٣٠ يناير ٢٠٢٦	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ١٧١ ٦٦٨	-
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٣١ يناير ٢٠٢٤	٣٠ يناير ٢٠٢٦	٣ ٩٩٩ ١٤٨	٣ ٩٩٩ ١٤٨	١٤٤ ٧٤٧	-
بلتون للتمويل الاستهلاكى	جنيه مصرى	٧ مارس ٢٠٢٤	٦ مارس ٢٠٢٦	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٨٧٥ ٠٠٠	-
بلتون للتاجير التمويلي و التخصيم	جنيه مصرى	٢٩ اغسطس ٢٠٢٣	٢٨ اغسطس ٢٠٢٨	*٧٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	-	٩ ٦٣٩ ٣٨٣	٦٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتاجير التمويلي و التخصيم	جنيه مصرى	٢٩ فبراير ٢٠٢٤	٣٠ يناير ٢٠٢٦	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٤٥٥ ٥٥٦	-
بلتون العقارية	جنيه مصرى	٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥	٧٧٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٦٨٨ ٣٩٠ ٩٠٢	٤٤ ٩٧١ ٥٢٨	٧٧٦ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون العقارية	جنيه مصرى	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	*٢٣ ٠٠٠ ٠٠٠	-	١ ٣٦٣ ٧٧٤	٢٣ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون القابضة للاستثمارات	جنيه مصرى	٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥	١ ٥٤٣ ٧٠٩ ٩١٦	٨٤ ٩٠٩ ٩١٦	٥ ٠٣٤ ٦٩٣	٨٤ ٩٠٩ ٩١٦
بلتون للترويج و تغطية الاكتتاب	جنيه مصرى	٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣	٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٨ ٩٥٦ ٠٩٠	٣٨ ٩٥٦ ٠٩٠	٢ ٣٠٩ ٨٨٣	٣٨ ٩٥٦ ٠٩٠

بلتون للترويج و تغطية الاكتتاب	جنيه مصرى	٣١ اكتوبر ٢٠٢٣	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣ ٠٤٨ ٣١٦	٣ ٠٤٨ ٣١٦	١٨٠ ٧٤٨	٣ ٠٤٨ ٣١٦
بلتون للترويج و تغطية الاكتتاب	جنيه مصرى	٣٠نوفمبر ٢٠٢٣	٢٩ نوفمبر ٢٠٢٥	٤ ٢١٦ ٧٣٦	٤ ٢١٦ ٧٣٦	٢٥٠ ٠٢٩	٤ ٢١٦ ٧٣٦
بلتون للترويج و تغطية الاكتتاب	جنيه مصرى	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣٠ ديسمبر ٢٠٢٥	٣ ٧٥٧ ٢٣٩	٣ ٧٥٧ ٢٣٩	٢٢٢ ٧٨٤	٣ ٧٥٧ ٢٣٩
بلتون للترويج و تغطية الاكتتاب	جنيه مصرى	٣١ يناير ٢٠٢٤	٣٠ يناير ٢٠٢٦	٣ ٢٦٣ ٩٦٨	٣ ٢٦٣ ٩٦٨	١٣٦ ٠١٤	-
بلتون للترويج و تغطية الاكتتاب	جنيه مصرى	٢٩ فبراير ٢٠٢٤	٣٠ يناير ٢٠٢٦	٦٦٩ ٠١٠	٦٦٩ ٠١٠	١٥ ٧٨٦	-
بلتون للتمويل العقاري	جنيه مصرى	١٢ ديسمبر ٢٠٢٣	١١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩ ٢٨٨ ٣١١	٣٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل العقاري	جنيه مصرى	٢٣ يناير ٢٠٢٤	٢٢ يناير ٢٠٢٦	٦٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٦٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٨ ٥٢٢ ٧٩٩	-
بلتون للتمويل العقاري	جنيه مصرى	٢١ مارس ٢٠٢٤	٢٠ مارس ٢٠٢٦	٢٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ١٩٦ ١٨١	-
بلتون كابيتال	جنيه مصرى	٢٧ ديسمبر ٢٠٢٣	٢٦ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٠٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠٧ ٠٠٠ ٠٠٠	١٨ ٢٠٣ ٤١٨	٣٠٧ ٠٠٠ ٠٠٠
اجمالى قروض لأطراف ذات علاقة				**٥ ٠١٢ ١٠٦ ٨٤٧**		**٢٩٣ ١٨٨ ٩١٧**	**٥ ٦٦٣ ٥١٨ ٥٨١**

- يتم احتساب الفوائد الدائنة بناءا علي سعر الاقتراض المعلن من البنك المركزي مضافا اليه هامش ربح.

وتتمثل قروض لأطراف ذات علاقة فيما يلي:

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
أرصدة متداولة	-	٢ ٠٤٤ ٣١٦
أرصدة غير متداولة	٥ ٠١٢ ١٠٦ ٨٤٧	٥ ٦٦١ ٤٧٤ ٢٦٥
	٥ ٠١٢ ١٠٦ ٨٤٧	٥ ٦٦٣ ٥١٨ ٥٨١

٩. التزامات ضريبية مؤجلة

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
التزامات الضريبية المؤجلة عن اهلاك أصول ثابتة		
الالتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة / العام	(١ ٢٤٣ ٧٨٠)	(٣ ٤٤٩ ٧٧٤)
الحركة خلال الفترة / العام	-	٢ ٢٠٥ ٩٩٤
	(١ ٢٤٣ ٧٨٠)	(١ ٢٤٣ ٧٨٠)
التزامات الضريبية المؤجلة عن فروق ترجمة العملات الاجنبية		
الالتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة / العام	-	-
الحركة خلال الفترة / العام	(٣٤ ٧٢٧ ٠٦٦)	-
	(٣٤ ٧٢٧ ٠٦٦)	-
التزامات المؤجلة فى نهاية الفترة / العام	(٣٥ ٩٧٠ ٨٤٦)	(١ ٢٤٣ ٧٨٠)

١٠. أرصدة على أطراف ذات علاقة

	طبيعة العلاقة	طبيعة الحساب	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
شركة نيو فرونتير سيكورتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)*	شركة تابعة	حساب جارى	١ ١٤٢ ٥٤٢ ٣٢٩	٧٤٤ ٧٦٨ ٣٣٤
شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات	شركة تابعة	حساب جارى	١٧ ٥٣٤ ٤٠٨	١٧ ٣٦٧ ٤١٤
شركة بلتون الدولية لتداول الاوراق المالية ليبيا*	شركة تابعة	حساب جارى	٧٢ ٧٠٨	٧٢ ٧٠٨
بلتون للتاجير التمويلي والتخصيم	شركة تابعة	حساب جارى	٥ ٨٣٩ ٠٢٦	١ ٥٤٠ ٧٤٦
بلتون للتمويل الاستهلاكى	شركة تابعة	حساب جارى	١٣ ١٠٦ ٢٥٨	-
بلتون لرأس مال المخاطر	شركة تابعة	حساب جارى	٥١٤ ٨٦٠	١٥ ٥٢١
بلتون لصانع السوق	شركة تابعة	حساب جارى	٧٧٢ ٥٢٧	٢٦٣ ٦٨٩
بلتون لتداول الأوراق الماليه	شركة تابعة	حساب جارى	٩ ٦٣٦ ٢٨١	١ ٦٤٤ ٣٥٢
بلتون العقارية	شركة تابعة	حساب جارى	-	٢٩ ٨٣١
شركة بلتون القابضة الاستثمارات	شركة تابعة	حساب جارى	١١٢ ٠٥٣	١٨ ٣١٢
شركة بلتون لترويج وتغطية الإكتتاب	شركة تابعة	حساب جارى	٦ ٥٨٦ ٦٣٥	-
شركة بلتون للوساطة في السندات	شركة تابعة	حساب جارى	١ ٢٤٨ ١١٥	١٩٧ ٢٦٤
بلتون سيكورتيز هولدنج	شركة تابعة	حساب جارى	٧٨٥ ٥٥٠	٤٦١ ٦٧٠

	طبيعة العلاقة	طبيعة الحساب	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
بلتون لادارة صناديق الاستثمار	شركة تابعة	حساب جارى	٢ ٤٢٤ ٦٣٤	٩٥٤ ٢٨٧
بلتون للتمويل العقاري	شركة تابعة	حساب جارى	٢ ٩٠٠ ١٢١	٣٣ ٤٨٥
بلتون راس مال المخاطر (موريشيوس)	شركة تابعة	حساب جارى	١٢٨ ٧٦٠ ٠٠٢	١٢٣ ٢٩٤ ٥٠٦
بلتون كابيتال (موريشيوس)	شركة تابعة	حساب جارى	٥ ٤٩٤ ٤٩٤	١ ٩١٧ ١٢٥
شركة كاش للتمويل متناهي الصغر	شركة تابعة	حساب جارى	١٧٧ ٨١٢	-
شركه بلتون لتمويل المشروعات الصغيره و المتوسطه	شركة تابعة	حساب جارى	٧ ٠٣٨ ١٠١	-
شركه بلتون للحلول الاداريه	شركة تابعة	حساب جارى	١ ١٩٢ ٧٤٠	-
الاجمالى			١ ٣٤٦ ٧٣٨ ٦٥٤	٨٩٢ ٥٧٩ ٢٤٤
يخصم: الاضمحلال في الأرصدة علي الأطراف ذات العلاقة*			(١ ١٤٢ ٦١٥ ٠٣٧)	(٧٤٤ ٨٤١ ٠٤٢)
اجمالى أرصدة على أطراف ذات علاقة			٢٠٤ ١٢٣ ٦١٧	١٤٧ ٧٣٨ ٢٠٢

*التغير في الأرصدة علي الأطراف ذات العلاقة

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	فروق تقييم عملات أجنبية	٣١ مارس ٢٠٢٤
شركة نيو فرونتير سيكورتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)-مضمحلة بالكامل	٧٤٤ ٧٦٨ ٣٣٤	٣٩٧ ٧٧٣ ٩٩٥	١ ١٤٢ ٥٤٢ ٣٢٩
شركة بلتون الدولية لتداول الاوراق المالية ليبيا – مضمحلة بالكامل	٧٢ ٧٠٨	-	٧٢ ٧٠٨
	٧٤٤ ٨٤١ ٠٤٢	٣٩٧ ٧٧٣ ٩٩٥	١ ١٤٢ ٦١٥ ٠٣٧

١١. نقدية وما في حكمها

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
حسابات جارية بالبنوك (عملة محلية)	٦٣٣ ٠٥٦ ٦٣١	٩٦ ٧٢٢ ٧٩٦
حسابات جارية بالبنوك (عملة اجنبية)	٤٣٥ ٠٩٧ ٧٣٠	٢٩٢ ٥٥٤ ٩٧٧
صناديق إستثمار بالجنية المصري*	١٦١ ٧٥٧ ٠٨٥	٥٨٩ ٤٧٠ ٠٨٣
اجمالى نقدية وأرصدة لدى البنوك	**١ ٢٢٩ ٩١١ ٤٤٦**	**٩٧٨ ٧٤٧ ٨٥٦**

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل رصيد النقدية و ما في حكمها بقائمة التدفقات النقدية فيما يلي

	عن الثلاثه اشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣
نقدية وأرصدة لدى البنوك	١ ٠٦٨ ١٥٤ ٣٦١	٥٦ ٠٢٥ ٤٦٨
صناديق إستثمار بالجنية المصري*	١٦١ ٧٥٧ ٠٨٥	١٢٥ ٧٧٩ ٩٨٢
اذون خزانة – اقل من ثلاثة أشهر	-	٢٥٢ ٧٤٨ ١٠٠
اجمالى نقدية و ما في حكمها	**١ ٢٢٩ ٩١١ ٤٤٦**	**٤٣٤ ٥٥٣ ٥٥٠**

* تقوم الشركة بالاستثمار في صندوق "B-secure" التابع لبلتون لتداول الأوراق المالية ذات العائد الثابت ذو العائد التراكمي بقيمة ١٦١ ٧٥٧ ٠٨٥ جنية مصري في مجموعة متنوعة من أدوات الدين ذات العائد الثابت مثل الودائع البنكية قصيره لأجل وأذون الخزانة ، هذا وقد بلغ عدد الوثائق فى تاريخ اعداد القوائم المالية المستحوذ عليها من قبل الشركة في الصندوق ١٢٨ ٥١٧ ٣٥٦ وثيقة في ٣١ مارس ٢٠٢٤, وقد بلغت قيمة الوثيقة ١,٢٥٨ جنية مصري للوثيقة الواحدة.

١٢. رأس المال.

- بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ قررت الجمعية الفترة العادية وفقا لقرار قرر مجلس الادارة المنعقد في ١٣ يوليو ٢٠٢١ والقرار الثاني من الجمعية الفترة غير العادية المنعقدة في ٤ ابريل ٢٠٢١ والمصدق عليها بتاريخ ٥ مايو ٢٠٢١ من الهيئة الفترة للرقابة المالية بزيادة راس المال بالقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١٧ ٨٢٦ ١٠٥ سهماً يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنيه بقيمة إجمالية ٣٥ ٦٥٢ ٢١٠ جنيه مصري تمول نقدا وتخصص بالكامل لصالح نظام اثابة و تحفيز العاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. و تم التأشير بالزيادة في السجل التجاري بتاريخ ١٦ مايو ٢٠٢٢ ليصبح رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصرى ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦ جنيه مصري موزعا علي ٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصرى لكل سهم.

- فى ٢٥ يوليو ٢٠٢٢ وافق اعضاء مجلس إدارة شركة اوراسكوم المالية القابضة باجماع الحاضرين علي عرض الشراء الاجباري المقدم من شركة شيميرا للاستثمار(تو بوينت زيرو ش.ذ.م.م الشركة الأم) او من خلال اي من شركاتها التابعة للاستحواذ علي اسهم شركة بلتون المالية القابضة مقابل عرض سعر ١,٤٨٥ جنيه مصري للسهم الواحد و ذلك ببيع كامل او بعض الاسهم المملوكة لشركة اوراسكوم المالية القابضة في شركه بلتون الماليه القابضة وعددها ٦٨٣ ١٢١ ٢٥٩ و قد تم تنفيذ عملية البيع بتاريخ ٤ أغسطس ٢٠٢٢ .
- بتاريخ ٢٢ نوفمبر ٢٠٢٢ وافق مجلس الادارة علي تقديم مقترح للجمعية الفترة غير العادية بزيادة راس المال المرخص به للشركة من ١ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري الي مبلغ وقدره ١١ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري وتم دعوة الجمعية الفترة الغير عادية للانعقاد في ٢٨ فبراير ٢٠٢٣ للموافقة علي مقترح الزيادة في راس المال والبدء في الإجراءات و ذلك لدعم أنشطة الشركات التابعة .
- بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠٢٣ تم زيادة رأس المال المصدر و المدفوع بالكامل الي ٤٩٦ ٩٥٧ ٩٢٦ ١٠ جنية مصري موزعا على على عدد ٧٤٨ ٤٧٨ ٤٦٣ ٥ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصرى لكل سهم.
- وفيما يلي بيان بهيكل رأس المال في تاريخ القوائم المالية:

اسم المساهم	عدد الأسهم	القيمة	نسبة المساهمة
Chimpe ١ Investment SPV RSC LTD	١٤٣ ٥٢٣ ٠٥٤ ٣	٦ ١٠٩ ٠٤٦ ٢٨٦	٥٥,٩٪
أسهم الإثابة و التحفيز – غير مخصصة	٨٥ ٦٠٨ ٧٢٧	١٧١ ٢١٧ ٤٥٤	١,٥٪
آخرون	٨٧٨ ٣٤٦ ٣٢٣ ٢	٤ ٦٤٦ ٦٩٣ ٧٥٦	٤٢,٦٪
	٧٤٨ ٤٧٨ ٤٦٣ ٥	**١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦**	**١٠٠٪**

١٣. **المدفوعات المبنية على اسهم**

قامت الشركة بتفعيل نظام إثابة وتحفيز الفترةلين من خلال منح أسهم إثابة بما يعادل ٤٪ من اسهم الشركة وقامت الشركة بتقديم وعد بتخصيص أسهم بشروط مميزة لبعض موظفي الشركة طبقا لنظام مدفوعات مبنية على أسهم ويتضمن النظام الحق لبعض الفترةلين لمن يقع عليهم الاختيار من قبل لجنه الاشراف وتتوافر فيهم شروط برنامج الاثابة والتحفيز و ذلك خلال سنوات المنح ٢٠٢٠، ٢٠٢١ و ٢٠٢٢. تقاس ادوات حقوق الملكية الخاصة بالمدفوعات المبنية على أسهم بالقيمة العادلة في تاريخ المنح ويتم تحميلها على قائمة الدخل للشركة وفقا لمبدأ الاستحقاق خلال مدة الوعد في مقابل الزيادة في حقوق الملكية.

وفقا لنظام الاثابة و التحفيز في حال تخارج المساهم الرئيسي بالشركة كليا او جزئيا بنسبة مساهمة لتصل نسبتة الي اقل من ٥١ % من أسهم رأس مال الشركة من خلال البيع في السوق او من خلال قبوله المشاركه في عرض شراء علي الشركة او اي أحداث جوهرية تحل فورا كافة آجال أسهم الاثابة و التحفيز المخصصة لكافة المستفيدين و يتم استحقاق الاسهم للمستفيدين في تاريخ نقل الملكية من المساهم الرئيسي الي المساهم الجديد.

علما بأنه في تاريخ تخارج المساهم الرئيسي بلغت أسهم الاثابة و التحفيز الغير مخصصة عدد ٣٧٤ ٢٦٢ ٧ سهم بقيمة ٧٤٨ ٥٢٤ ١٤ جنيه مصري من إجمالي الأسهم المصدرة لنظام إثابة و تحفيز العاملين.

بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠٢٣ تم زيادة رأس المال المصدر و المدفوع بالكامل جنية مصري الي ٤٩٦ ٩٥٧ ٩٢٦ ١٠ جنية مصري موزعا على على عدد ٧٤٨ ٤٧٨ ٤٦٣ ٥ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصرى لكل سهم. و تتضمن تلك الزيادة عدد ٩٩٦ ٠٤٤ ٧٥ سهم لصالح نظام الاثابة و التحفيز.

	عدد الأسهم	القيمة
أسهم الإثابة و التحفيز - تم تمليكها للمستفيدين	٧٣١ ٥٦٣ ١٠	٤٦٢ ١٢٧ ٢١
أسهم الإثابة و التحفيز – غير مخصصة	٨٥ ٦٠٨ ٧٢٧	٤٥٤ ٢١٧ ١٧١
إجمالي الأسهم التي سبق إصدارها لنظام الاثابة و التحفيز	**٤٥٨ ١٧٢ ٩٦**	**٩١٦ ٣٤٤ ١٩٢**

١٤. **الاحتياطي القانوني**

طبقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وللنظام الأساسى للشركة فإن ٥٪ من صافى الربح السنوى يجب تحويله إلى الاحتياطى القانونى حتى يبلغ رصيد الاحتياطى ٥٠٪ من رأس المال تتوقف الشركة بعدها عن تكوين إحتياطى إلا إذا نقص الإحتياطى عن ٥٠٪ من رأس المال المصدر وهو غير قابل للتوزيع، ويتعين على الشركة العودة إلى إقتطاع الإحتياطى القانونى متى انخفض رصيده عن ٥٠٪ من رأس المال .

١٥. قروض من أطراف ذات علاقة

	عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل	القيمة الدفترية للقرض في	القيمة الدفترية للقرض في	القيمة الدفترية للقرض في
					٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	
شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات	جنيه مصرى	١٢ يناير ٢٠٢١	١٠ يناير ٢٠٢٥	٣٥ ٦١٩ ٢١٦	٤٦ ٤٩٠	٧٤٨ ٠٥٨	٧٤٨ ٠٥٨	
					٤٦ ٤٩٠	٧٤٨ ٠٥٨	٧٤٨ ٠٥٨	

- يتم احتساب الفوائد المدينة بناءا علي سعر الاقتراض المعلن من البنك المركزي مضافا اليه هامش ربح

وتتمثل قروض من أطراف ذات علاقة فيما يلي:

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
أرصدة غير متداولة	٧٨٤ ٠٥٨	٧٨٤ ٠٥٨
	٧٨٤ ٠٥٨	٧٨٤ ٠٥٨

١٦. تسهيلات ائتمانية

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
البنك العربي الافريقي الدولي	-	١٤١ ٩١٠
إجمالي تسهيلات ائتمانية	-	١٤١ ٩١٠

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
أرصدة متداولة	-	١٤١ ٩١٠
الرصيد	-	١٤١ ٩١٠

١٧. التزامات الإيجار

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
رصيد أول الفترة	٥٣ ٦٩٨ ٨٢١	٨ ٧٥٦ ٦٤٤
الاستبعادات خلال الفترة*	-	(٧ ٤٤١ ٥٩٦)
الاضافات خلال الفترة	٧ ٧١٠ ٨٥٠	٥٣ ٥٧٤ ٢٥٠
المدفوعات الايجارية خلال الفترة	(٥ ٢٣١ ٣٢٩)	(٦ ٠٢٣ ٧٤٨)
فوائد عقود الايجار خلال الفترة (إيضاح رقم ٢١)	٣ ٩٣٧ ٦٩٤	٤ ٨٣٣ ٢٧١
الرصيد	٦٠ ١١٦ ٠٣٦	٥٣ ٦٩٨ ٨٢١

و تتمثل في:

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
ارصدة متداولة	٧ ٩١٤ ٠٢٥	٧ ٤٠٩ ٤٩٤
ارصدة غير متداولة	٥٢ ٢٠٢ ٠١١	٤٦ ٢٨٩ ٣٢٧
	٦٠ ١١٦ ٠٣٦	٥٣ ٦٩٨ ٨٢١

١٨. مخصصات

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
الرصيد أول الفترة / العام	٣ ٨٢٧ ٣٧٣	٥ ٠٤٩ ٤٨٠
المستخدم خلال الفترة / العام	-	(١ ٢٢٢ ١٠٧)
الرصيد	**٣ ٨٢٧ ٣٧٣**	**٣ ٨٢٧ ٣٧٣**

١٩. إلتزامات أخرى

	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
إلتزامات أخرى متداولة		
الهيئة القومية للتامين الاجتماعي	٦٥٧ ٠٩٨	٤٤٧ ٢٩٣
مصروفات مستحقة	٨٩ ٣٥٢ ١٣٥	٥٥ ٣٧٤ ٣٠٩
موردون	٥ ٣٦٤ ٢٥١	٢ ٦٤٩ ٥٩٠
فوائد مستحقة – قروض من أطراف ذات علاقة	٩٠٠ ٢٥٥	٨٥٣ ٧٦٥
ضرائب كسب العمل	٨ ٣٦٧ ٠٢٦	٤ ٤٣٧ ٢٢٨
إلتزامات أخرى متنوعة	٧ ١٨٥ ٣١٠	٣ ٩٢١ ٠١٠
إجمالى إلتزامات أخرى متداولة	**١١١ ٨٢٦ ٠٧٥**	**٦٧ ٦٨٣ ١٩٥**

٢٠. أرصدة لأطراف ذات علاقة

	طبيعة العلاقة	طبيعة الحساب	٣١ مارس ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
الشركة الدولية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الاستثمار	شركة شقيقة	حساب جارى	٧٠٤ ٧٧٢	٧٠٩ ٥٠٦
الشركة الالكترونية لخدمات الادارة	شركة شقيقة	حساب جارى	٢٨ ٣٩٤	٢٨ ٣٩٤
شركة بلتون لادارة الاستثمار	شركة تابعة	حساب جارى	٣ ٦٧٥ ٤٣٩	٣ ٦٩٦ ٠٠٧
اجمالى أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة			**٤ ٤٠٨ ٦٠٥**	**٤ ٤٣٣ ٩٠٧**

٢١. إيرادات (مصروفات) الفوائد

	عن الثلاثه اشهر المنتهية فى ٣١ مارس	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣
فوائد دائنة – بنوك	٢٦ ٧١٩ ٤٩٤	٣ ٨٧٦ ٣٨٥
فوائد دائنة – قروض لاطراف ذات علاقة (ايضاح رقم ٨)	٢٩٣ ١٨٨ ٩١٧	١١ ٠٦٣ ٩١٥
عوائد أذون خزانة	-	١١ ٠٩٩ ٤٨٠
عوائد صناديق استثمار	٢٤ ٨٨٧ ٢٦١	٤ ٢٥٠ ٧٨٩
إجمالي ايرادات الفوائد	**٣٤٤ ٧٩٥ ٦٧٢**	**٣٠ ٢٩٠ ٥٦٩**
فوائد مدينة - قروض من الاطراف ذات العلاقة (ايضاح رقم ١٥)	(٤٦ ٤٩٠)	(٢ ٠٥٥ ٣٩٤)
فوائد مدينة - التزامات الايجار (ايضاح رقم ١٧)	(٣ ٩٣٧ ٦٩٤)	(٨٠ ٤٣٤)
فوائد مدينة - تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار	-	(٧ ٥٣٠ ٥٨٥)
فوائد مدينة - تسهيلات إئتمانية	-	(١٢ ٣٢٨ ١١٤)
إجمالي مصروفات الفوائد	**(٣ ٩٨٤ ١٨٤)**	**(٢١ ٩٩٤ ٥٢٧)**
صافى الفوائد	**٣٤٠ ٨١١ ٤٨٨**	**(٨ ٢٩٦ ٠٤٢)**

٢٢. إيرادات أخرى

	عن الثلاثه اشهر المنتهية فى ٣١ مارس	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣
أرباح استبعادات أصول حق انتفاع – مقر جاليريا	-	١ ٨٤٠ ٧١٥
ايرادات أخرى – إيجار	٩٢ ٢١٩	٦ ٢٩٨ ٠٩٢
اجمالى إيرادات أخرى	**٩٢ ٢١٩**	**٨ ١٣٨ ٨٠٧**

٢٣. مصروفات إدارية و تشغيل

	عن الثلاثه اشهر المنتهية فى ٣١ مارس	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣
مصروفات مقر	٩ ٣٧٦ ٧٠٨	١ ٤٨٧ ٥٨٩
مصروفات خطوط ربط ومعلومات	٢ ٤٧٧ ٧٤٣	١ ٣٧٩ ٦٤٩
خدمات مهنية واستشارات قانونية	٢ ٥٢٢ ٣٠٦	٣ ٦٦٨ ٥٩٥
مصروفات تدريب	١ ٥٨٧ ٨٢٩	٢٤٩ ٥٣٤
مصروفات سفر وإقامة	٦ ٦٣٧ ٦٢٥	٦٧٦ ٧٧٢
مصروفات مطبوعات ودعاية واعلان	١ ٥٢٢ ٥٩٠	١٢٨ ٧٥٥
مصروفات أخرى	٧ ٣٦٢ ٥٢٥	٢ ٠٦٧ ٧٢٢
اجمالي	**٣١ ٤٨٧ ٣٢٦**	**٩ ٦٥٨ ٦١٦**

٢٤. ضرائب الدخل

	عن الثلاثه اشهر المنتهية فى ٣١ مارس	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣
ضرائب على عوائد اذون خزانة	-	٢ ٢١٩ ٨٩٦
ضريبة مؤجلة (إيضاح رقم ٩)	٣٤ ٧٢٧ ٠٦٦	
ضرائب دخل	٣٢ ٧٠٨ ٠٧٠	-
مصروف ضريبة الدخل	**٦٧ ٤٣٥ ١٣٦**	**٢ ٢١٩ ٨٩٦**

٢٥. نصيب السهم الأساسي من صافي أرباح (خسائر) الفترة

	عن الثلاثه اشهر المنتهية فى ٣١ مارس	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣
صافي أرباح (خسائر) خلال الفترة	٢٦٣ ٨٩٥ ٢٧٠	(٧١ ٣٧٢ ٦٠٤)
المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة	٢ ٧٢٣ ٧٥٢ ٧٢١	٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨
نصيب السهم من صافي أرباح (خسائر) الفترة (جنيه/ سهم)	**٠,١٠**	**(٠,١٥)**

٢٦. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة فيما يلي:

- الأرصدة المستحقة علي الأطراف ذات العلاقة و التي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاح رقم (١٠) والذى يتضمن أيضاً طبيعة العلاقة مع كل شركة وكذلك طبيعة الحساب.
- القروض من و إلى الأطراف ذات العلاقة و التي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاح رقم (٨) ، (١٥) والذى يتضمن أيضاً طبيعة العلاقة مع كل شركة وكذلك طبيعة الحساب.

بالإضافة الي المعاملات التالية:

- يتضمن بند إلتزامات الايجار رصيد بمبلغ ٦٠ ١١٦ ٠٣٦ جنيه مصري مع شركة بلتون للتأجير التمويلي .
- يتضمن بند مصروفات الفوائد مبلغ ٣ ٩٣٧ ٦٩٤ جنية مصري تتمثل في مصروفات فوائد ايجار مع شركة بلتون للتأجير التمويلي .